

慈文传媒股份有限公司

2020年度财务决算报告

一、2020年度会计报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计

经过审计，众华会计师事务所（特殊普通合伙）认为本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量，并为本公司2020年度财务报表出具了“众会字(2021)第04757号”审计报告。

二、主要会计数据和财务指标

项 目	2020 年	2019 年	变动幅度
营业收入（万元）	67,416.93	117,142.74	-42.45%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-35,165.34	16,472.45	-313.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-36,723.26	16,050.00	-328.81%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2,618.50	22,342.53	-111.72%
基本每股收益（元/股）	-0.74	0.35	-311.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.74	0.35	-311.43%
加权平均净资产收益率	-28.34%	10.30%	-38.64%
项 目	2020 年末	2019 年末	变动幅度
总资产（万元）	246,785.21	262,312.03	-5.92%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	111,947.39	164,058.31	-31.76%

三、财务状况

（一）报告期主要资产构成情况

单位：万元

项 目	2020 年末		2020 年初		变动幅度	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	38,297.40	15.52%	32,273.28	12.53%	18.67%	
应收票据	801.52	0.32%	20,384.30	7.91%	-96.07%	主要系本期收回商业承兑汇票所致

应收账款	53,222.54	21.57%	47,280.00	18.35%	12.57%	
预付账款	6,630.75	2.69%	5,864.97	2.28%	13.06%	
其他应收款	757.40	0.31%	379.14	0.15%	99.77%	主要系本期支付融资租赁保证金所致
存货	122,228.66	49.53%	114,514.64	44.44%	6.74%	主要系投资制作的影视项目增加所致
合同资产	2,384.55	0.97%	8,432.00	3.27%	-71.72%	主要系年初合同资产转销所致
其他流动资产	13,679.12	5.54%	7,408.43	2.88%	84.64%	系预缴及待抵扣税金及其他债权投资增加所致
流动资产合计	238,001.94	96.44%	236,536.76	91.80%	0.62%	
长期股权投资	478.85	0.19%	492.08	0.19%	-2.69%	
其他权益工具投资	250.00	0.10%	250.00	0.10%	0.00%	
固定资产	2,787.69	1.13%	3,030.27	1.18%	-8.01%	
无形资产	9.22	0.00%	563.87	0.22%	-98.36%	主要系本期核销所致
商誉	1,710.73	0.69%	12,772.84	4.96%	-86.61%	主要系本期计提减值准备所致
长期待摊费用	215.38	0.09%	421.05	0.16%	-48.85%	主要系正常摊销所致
递延所得税资产	3,331.40	1.35%	3,601.20	1.40%	-7.49%	
非流动资产合计	8,783.27	3.56%	21,131.31	8.20%	-58.43%	
资产总计	246,785.21	100.00%	257,668.07	100.00%	-4.22%	

(二) 报告期主要负债构成情况

单位：万元

项 目	2020 年末		2020 年初		变动幅度	重大变动说明
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例		
短期借款	34,908.06	26.69%	34,637.06	32.71%	0.78%	
应付账款	22,848.51	17.47%	26,385.77	24.92%	-13.41%	
合同负债	55,804.41	42.66%	30,185.12	28.51%	84.87%	主要系本期预收销售款增加所致
应付职工薪酬	230.72	0.18%	160.86	0.15%	43.43%	主要系本期计提的应付工资增加所致
应交税费	1,602.48	1.23%	458.76	0.43%	249.31%	主要系应交增值税增加所致
其他应付款	4,624.90	3.54%	1,704.72	1.61%	171.30%	主要系本期新增融资租赁款项所致
一年内到期的非流动负债	0	0.00%	10,336.44	9.76%	-100.00%	系本期归还银行贷款所致

其他流动负债	3,340.11	2.55%	1,811.11	1.71%	84.42%	主要系本期预收销售款税金增加所致
流动负债合计	123,359.20	94.31%	105,679.84	99.81%	16.73%	
长期借款	1,702.34	1.30%		0.00%	100.00%	系银行借款增加所致
长期应付款	5,559.14	4.25%		0.00%	100.00%	系本期新增融资租赁款项所致
递延所得税负债	179.60	0.14%	201.27	0.19%	-10.77%	
非流动负债合计	7,441.08	5.69%	201.27	0.19%	3597.08%	
负债总计	130,800.27	100.00%	105,881.11	100.00%	23.54%	

四、经营成果

单位：万元

项目	2020年度		2019年度		变动幅度	重大变动说明
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例		
营业收入	67,416.93	100.00%	117,142.74	100.00%	-42.45%	主要系受疫情影响，本期可确认的收入减少所致
营业成本	68,609.44	101.77%	89,257.11	76.20%	-23.13%	
税金及附加	352.42	0.52%	51.95	0.04%	578.34%	主要系本期广告收入增加，计提的文化事业建设费增加所致
销售费用	3,979.29	5.90%	6,595.89	5.63%	-39.67%	主要系本期业务发行宣传费用减少所致
管理费用	5,566.57	8.26%	7,025.03	6.00%	-20.76%	
研发费用	89.28	0.13%	199.21	0.17%	-55.18%	主要系研发人员调整所致
财务费用	2,159.32	3.20%	2,168.05	1.85%	-0.40%	
其他收益	684.84	1.02%	371.90	0.32%	84.15%	主要系本期进项税加计扣除增加所致
投资收益	1,045.82	1.55%	10.68	0.01%	9694.52%	主要系本期新增投资所致
信用减值损失	295.14	0.44%	5,282.98	4.51%	-94.41%	主要系应收款项坏账准备变动所致
资产减值损失	-24,291.46	-36.03%	-81.93	-0.07%	-29550.37%	主要系本期计提存货跌价及商誉减值所致
资产处置收益		0.00%	-26.08	-0.02%	100.00%	主要系上期处置固定资产净损失所致
营业利润	-35,605.05	-52.81%	17,403.03	14.86%	-304.59%	
营业外收入	412.34	0.61%	145.25	0.12%	183.89%	主要系本期无法支付的应付款项增加所致
营业外支出	405.10	0.60%	7.47	0.01%	5319.69%	主要系本期资产核销所致
利润总额	-35,597.81	-52.80%	17,540.81	14.97%	-302.94%	

所得税费用	265.21	0.39%	1,861.42	1.59%	-85.75%	主要系本期利润减少所致
净利润	-35,863.01	-53.20%	15,679.39	13.38%	-328.73%	
归属于母公司股东的净利润	-35,165.34	-52.16%	16,472.45	14.06%	-313.48%	

五、现金流量情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	重大变动说明
经营活动现金流入小计	110,085.31	126,119.93	-12.71%	
经营活动现金流出小计	112,703.81	103,777.40	8.60%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,618.50	22,342.53	-111.72%	主要系本期支付银行承兑汇票保证金及上期收回 2018 年支付的保证金所致
投资活动现金流入小计	270.00	11.65	2217.60%	主要系本期收到霍尔果斯非凡响影视制作有限公司分配的股利所致
投资活动现金流出小计	4.79	13,055.61	-99.96%	主要系上期支付股权收购款所致
投资活动产生的现金流量净额	265.21	-13,043.96	102.03%	主要系本期支付股权收购款减少所致
筹资活动现金流入小计	50,589.91	50,635.91	-0.09%	
筹资活动现金流出小计	51,143.50	83,081.44	-38.44%	主要系本期归还的银行贷款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-553.59	-32,445.52	98.29%	主要系本期归还银行贷款净额同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-2,975.88	-23,128.18	87.13%	主要系支付的股权收购款及归还的银行贷款净额减少所致

慈文传媒股份有限公司董事会

2020年4月27日